



Con Hechos Transformamos
SANTIAGO
IXCUINTLA



MUNICIPIO DE SANTIAGO IXCUINTLA, NAYARIT.

I. Información contable, con la desagregación siguiente:

- a) Estado de situación financiera;
- b) Estado de variación en la hacienda pública;
- c) Estado de cambios en la situación financiera;
- d) Informes sobre pasivos contingentes;
- e) Notas a los estados financieros;
- f) Estado analítico del activo;
- g) Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del cual se derivarán las siguientes clasificaciones:
 - 1. Corto plazo,
 - 2. Largo Plazo
 - 3. Fuentes de Financiamiento.
- h) La información detallada de cada financiamiento u obligación contraída por los entes públicos.

MUNICIPIO DE SANTIAGO IXCUINTLA NAYARIT
ESTADO DE NAYARIT
Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2016

	2016	2015*
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$35,619,078.49	\$46,511,841.39
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$9,964,655.13	\$18,439,042.84
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$21,386,288.97	\$22,251,672.54
INVENTARIOS	\$4,268,134.39	\$5,821,126.01
ALMACENES	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$35,619,078.49	\$46,511,841.39
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$96,403,236.26	\$104,782,649.65
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$47,758,137.50	\$47,519,934.14
BIENES MUEBLES	\$54,973,188.09	\$54,665,543.47
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-\$8,925,261.37	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$2,597,172.04	\$2,597,172.04
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
Total de Activos No Circulantes	\$96,403,236.26	\$104,782,649.65
Total de Activos	\$132,022,314.75	\$151,294,491.04
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$138,704,579.30	\$191,158,096.52
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$136,998,959.30	\$189,452,476.52
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$1,705,620.00	\$1,705,620.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O FAVOR	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Pasivos Circulantes	\$138,704,579.30	\$191,158,096.52
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$4,263,963.00	\$9,142,114.58
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$4,263,963.00	\$3,314,666.58
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$5,827,448.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O FAVOR	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Pasivos No Circulantes	\$4,263,963.00	\$9,142,114.58
Total de Pasivos	\$142,968,542.30	\$200,300,211.10
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$10,946,227.55	-\$49,005,720.06
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$9,101,676.54	\$48,238,014.60
REVALÚOS	-\$20,279,294.09	-\$97,243,734.66
RESERVAS	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$231,390.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00



MUNICIPIO DE SANTIAGO IXCUINTLA NAYARIT
ESTADO DE NAYARIT
Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2016

Usu: DELMURO
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 26/abr./2017 | 08:21 p. m.

	2016	2015*
Total Hacienda Pública/Patrimonio	-\$10,946,227.55	-\$49,005,720.06
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$132,022,314.75	\$151,294,491.04



MUNICIPIO DE SANTIAGO IXCUINTLA NAYARIT
ESTADO DE NAYARIT
Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2016

Usr: DELMURO
 Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 26/abr./2017 | 08:21 p. m.

	2016	2015*
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA		
LEY DE INGRESOS		\$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$253,101,252.14	\$234,326,195.26
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$14,178,807.19	\$11,222,921.69
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$54,202,302.19	\$48,496,374.56
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$293,124,747.14	\$271,599,648.13
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$293,124,747.14	\$271,599,648.13
PRESUPUESTO DE EGRESOS		\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$253,101,252.41	\$234,326,195.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$2,356,611.83	\$8,834,790.65
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS API	\$28,273,786.18	\$55,372,245.51
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$279,018,426.76	\$280,863,650.12
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$278,459,091.11	\$279,546,943.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$267,010,101.79	\$266,006,591.27
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$266,894,695.93	\$265,765,468.28

[Signature]
 C. P. Fátima del Sol Guzmán Montero
 Presidenta Municipal

[Signature]
 Dr. Fernando Javier González Ibarra
 Tesorero Municipal

Cuenta Pública 2016
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2016
 (pesos)

Municipio de Santiago Ixcuintla.

Ente Público:

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	231,390	0	231,390
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-97,243,735	48,238,015	0	-49,005,720
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	48,238,015	0	48,238,015
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-97,243,735	0	0	-97,243,735
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	0	-97,243,735	48,238,015	0	-49,005,720
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	76,964,441	-39,136,338	0	37,828,103
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	9,101,677	0	9,101,677
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	76,964,441	-48,238,015	0	28,726,426
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	0	-20,279,294	9,101,677	0	-10,946,227

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. Fátima del Sol Gómez Montero,
 Presidenta Municipal

Dr. Fernando Javier González Ibarra
 Tesorero Municipal.

Santiago Ixcuintla, Nayarit; 27 de Enero de 2017.

Asunto: **El que se indica.**

DR. FERNANDO JAVIER GONZALEZ IBARRA
TESORERO MUNICIPAL
P R E S E N T E

Por este conducto me dirijo a Usted, para informarle del listado de los Pasivos Contingentes correspondientes al mes de Diciembre del 2016, de los cuales se tiene conocimientos hasta el momento.

Por lo que sin más por el momento quedo de usted reiterándole mi más distinguida consideración.

A T E N T A M E N T E

P.A.
LIC. GUSTAVO ISAI CASTELLANOS TAPIA
COORDINADOR JURÍDICO DEL H. XL AYUNTAMIENTO
DE SANTIAGO IXCUINTLA, NAYARIT.

C.c.p.- Archivo



No.	EXP.	DEMANDANTE	PASIVO CONTINGENTE
1	008/15	SILVIA JANET MACEDO ROMERO	\$452,660.20
2	115/15	COLECTIVO DE 27 PERSONAS	\$4,963,271.81
3	122/15	NELSON VALENTIN ARCE HERNANDEZ	\$149,596.29
4	190/15	MARIA JOAQUINA GUERRA CARRILLO	\$72,924.64
5	192/15	ROCIO DEL CARMEN ORNELAS MARTINEZ	\$78,634.80
6	197/15	MA. EUGENIA RODRIGUEZ VILLAGOMEZ	\$56,855.28
7	234/15	OMAR DELGADO JIMENEZ	\$48,567.60
8	07/14	JOSE RAFAEL SANCHEZ	\$274,266.90
9	14/14	ENRIQUE TORRES ZAMORA	\$301,751.60
10	17/14	MARIA EMILIA DEL CARMEN GUEVARA HDZ	\$756,436.80
11	36/14	COLECTIVO DE 6 PERSONAS	\$1,902,928.08
12	38/14	AGUEDA GALICIA JIMENEZ	\$55,519,553.36
13	59/14	FERMIN CARDENAS VARELA	\$131,285.42
14	61/14	MIRNA ANGELICA GARCIA GUTIERREZ	\$289,616.20
15	62/14	DIURIK TERESA MEZA CASANOVA	\$310,510.61
16	63/14	LIDIA MANCILLAS GUZMAN	\$192,892.28
17	64/14	ALONDRA NAVARRETE SERAFIN	\$539,353.29
18	66/14	MIGUEL MERCADO MADERA	\$59,747.10
19	67/14	COLECTIVO DE 10 PERSONAS	\$2,078,119.49
20	68/14	COLECTIVO DE 17 PERSONAS	\$2,835,596.43
21	71/14	MARCO AURELIO HERNANDEZ RODRIGUEZ	\$295,998.49
22	76/14	IRIS DE ROCIO CONTRERAS R.	\$292,245.28
23	77/14	MARIANA MENDEZ HERNANDEZ	\$390,475.00
24	84/14	COLECTIVO DE 10 PERSONAS	\$4,551,276.29
25	87/14	GIOVANNI JACOBO ROMERO	\$67,975.19
26	89/14	KARINA GABRIELA GOMEZ ALTAMIRANO	\$263,997.36
27	92/14	ANABEL RODRIGUEZ BARRERA	\$69,403.90
28	99/14	ADRIANA GUADALUPE ROBLES PEÑA	\$233,668.94
29	225/14	JOSE ADAN ROSAS CASTELLON	\$68,708.41
30	372/14	ZIURABETH LIZBETH LOPEZ CABELLO	\$459,797.71
31	543/14	AGUSTIN RODRIGUEZ CASTRO	\$259,440.00
32	112/13	ALFONSO ISRAEL VIRGEN MARTINEZ	\$1,008,561.60
33	127/13	IRIS ABIGAIL MONTERO JAIME	\$546,843.90
34	134/13	OSCAR OCTAVIO CRUZ ORTEGA	\$117,444.30
35	05/12	PEDRO HERNANDEZ CARMONA	\$361,837.96
36	06/012	GRACIELA MARQUEZ BARRERA	\$314,250.15
37	18/012	RAUL MARTINEZ MEJIA	\$628,197.28

38	29/012	CIPRIANO HERNANDEZ MARTINEZ	\$218,338.16
39	31/012	YENSI YAMILE LOPEZ GARCIA	\$354,350.00
40	55/12	MARIA DEL SOL GONZALEZ DELGADILLO	\$890,800.00
41	114/12	ROSA DANAE JIMENEZ TORRES	\$206,972.62
42	117/12	OMAR DELGADO JIMENEZ	\$168,691.47
43	122/12	TOMAS GUSTAVO MARLOZA MARTINEZ	\$239,205.08
44	313/12	BERNARDO MEJIA VELAZQUEZ	\$386,040.00
45	315/12	FRANCISCO JAVIER RAMIREZ ALBA	\$252,119.88
46	316/12	REYES GONZALEZ CASTRO	\$413,823.94
47	404/12	JOSE LUIS MARTINEZ SALAZAR	\$289,240.00
48	407/12	RAMON CORONA GUTIERREZ	\$304,259.06
49	412/12	WILLIAN JOSSUE RIVERA GARCIA	\$313,293.38
50	513/12	FERNANDO SANCHEZ CARVAJAL	\$124,727.27
51	172/11	MARIA DEL SOL GONZALEZ DELGADILLO	\$866,800.00
52	173/11	LUIS CARLOS GUTIERREZ SANTOS	\$542,048.82
53	482/11	ALEJANDRO EMMANUEL MARTINEZ AYALA	\$461,008.10
54	572/11	JOSE BALTAZAR NUÑEZ REYES	\$374,985.00
55	573/11	JUAN JOSE LOPEZ ALVAREZ	\$276,344.08
56	577/11	IRLANDA BORRAYO ISIODIA	\$335,937.10
57	31/10	JOSE ERIK GONZALEZ LUPERCIO	\$317,421.90
58	341/09	JORGE CASTRO PADILLA	\$641,769.03
59	154/08	JUAN CARLOS RODRIGUEZ LEDESMA	\$927,534.00
60	156/08	LUZ AMALIA VAZQUEZ ROMERO	\$377,129.72
61	03/007	JOSE RAFAEL SANCHEZ GONZALEZ	\$1,875,975.80
62	30/007	JOSE DE JESUS SOLORZANO SANCHEZ	\$1,012,510.80
63	45/06	JORGE EFREN RAMOS BERNAL	\$629,419.33
64	37/04	JOSE RAFAEL SANCHEZ GONZALEZ	\$962,529.25
65	23/003	ALEJANDRA GONZALEZ RIVERA	\$822,143.84
		TOTAL	\$90,227,528.55

MUNICIPIO DE SANTIAGO IXCUINTLA, NAYARIT

CUENTA PÚBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

A) NOTAS DE DESGLOCE:

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO CIRCULANTE.

I.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

I.1.1.1 Efectivo:

Esta cuenta refleja el saldo en moneda nacional en caja principal y fondos revolventes, cuyo importe asciende a \$ 139,175.04 con la siguiente integración:

Fondos Fijos:

Nombre	Saldo	Comentarios
Caja Principal	58,980.12	Saldo proveniente de la administración que estuvo al frente del Ayuntamiento hasta el mes de Marzo de 2014.
Nueva Caja Principal Julio 14.	647.48	Para poder controlar debidamente el saldo de la cuenta de caja, se optó en el mes de Julio de 2014, para evitar la contaminación del saldo. El saldo de la cuenta, quedó debidamente depositado al mes siguiente.

De un análisis del saldo, encontramos que proviene de ejercicios anteriores, por lo a través del **Comité de Valuación del Patrimonio Municipal** revisaremos el origen de su saldo para proceder a su corrección.

I.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.1.2.1 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

El saldo de la cuenta es por \$ 21'386,288.97 de los cuales, destacan por su importe los siguientes saldos:

CUENTA	NOMBRE	Saldo Inicial	Saldo Final	Diferencia.
1123-01	Empleados de base (varios)	209,933.01	151,373.01	-58,560.00
1123-02	Empleados Confianza (varios)	1'486,903.12	804,564.27	-682,338.85
1123-03	Ex empleados Confianza (varios)	665,761.82	636,872.50	-28,889.32
1123-04	Otros Deudores	15'414,405.72	15'282,712.35	-131,703.37
	Otros	91,994.40	91,980.05	-14.35
	Suma	17'868,998.07	16'967,492.18	-901,505.89

Del análisis de la cuenta 1123-04 "OTROS DEUDORES", encontramos que las cuentas más representativas que la integra son:

Cuenta	Nombre	Saldo
1123-04-0004	Municipio de Santiago Ixcuintla	2'369,514.68
1123-04-9999	Municipio de Santiago Ixcuintla	12'110,832.40

Estos saldos provienen de ejercicios anteriores, y se refiere a saldos generados por "préstamos" entre distintas fuentes de financiamiento,

A través del **Comité de Valuación del Patrimonio Municipal** se procederá a analizar el origen de los saldos, para tratar de identificar, aquellas cuentas que proceden para cobro, o en su defecto y previas formalidades que procedan, se proponga la cancelación por improcedentes.

ACTIVO NO CIRCULANTE

1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE

1.2.1 El saldo se compone de los siguientes Rubros

NOMBRE	SALDO
BIENES INMUEBLES, INFRAEST. Y CONSTRUCCIONES	47'758,137.50
BIENES MUEBLES	54'973,188.09
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
DEPRECIACION DETERIORO Y AMORT. ACUMULADA	-8'925,261.37
ACTIVOS DIFERIDOS	2'597,172.04
SUMA	96'403,236.26

1.2.1.1 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES:

Estos activos se encuentran registrados a su valor histórico de adquisición.

En el Rubro de Inmuebles, se localiza el registro en la cuenta 1231-01-0001 "Terreno" con un valor de 502,500.00 (quinientos dos mil quinientos pesos 00/100 m.n.). El valor corresponde a los siguientes inmuebles:

- a) Terreno Cárcamo de bombeo ubicado en la colonia Flores Magón con valor a \$ 142,500.00 (ciento cuarenta y dos mil quinientos pesos 00/100 m.n.)
- b) Terreno para relleno sanitario ubicado dentro del ejido de Capomal, frente al poblado pantano grande con valor de \$ 300,000.00 (Trescientos mil pesos 00/100 m.n.).

Se procedió a realizar las correcciones contables de los bienes muebles correspondientes, registrando la diferencia a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

2. PASIVO

2.1 PASIVO CIRCULANTE

2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.

El saldo del rubro asciende a \$ 18'019,493.75 el cual se integra por las siguientes cuentas:

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	DIFERENCIA
2111-0-11101	Dietas	99,116.91	90,508.11	-8,608.80
2111-0-11301	Sueldos al personal base	1,202,468.78	1'202,468.78	0.00
2111-0-11302	Sueldos al personal de confianza	1'130,424.12	1'130,424.12	0.00
2111-0-11306	Ajuste de calendario	453,361.18	453,361.18	0.00
2111-0-12101	Contratos por honorarios Asimilados a salarios	2,203.03	139,444.01	137,240.98
2111-0-12201	Sueldo Personal Eventual	54,000.00	0.00	-54,000.00
2111-0-13101	Primas por años de servicios prestados	288,966.25	288,966.25	0.00
2111-0-13201	Primas de Vacaciones	2,026,711.39	2,026,711.39	0.00
2111-0-13203	Gratificaciones de fin de año	2'779,607.78	4'245,980.28	1'466,372.50
2111-0-13204	Días dinámicos	413,061.19	413,061.19	0.00
2111-0-13205	Compensaciones de fin de año	446,511.84	446,511.84	0.00
2111-0-13401	Compensaciones Ordinarias	4,338,433.89	4,338,433.89	0.00
2111-0-13402	Compensaciones extraordinarias	441,693.96	441,693.96	0.00

2112-0-000069	Gustavo Javier López Hernández	76,154.00
2112-0-000081	Multiacabados de Nayarit SA	215,690.51
2112-0-000095	Adrián Nava Robles	267,220.00
2112-0-000121	Gonzalo Tadeo Muñoz	133,655.40
2112-0-000124	Transp. y expendedora de agua	70,081.00
2112-0-000128	Salvador Valdez Balbuena	117,332.80
2112-0-000284	Autorefacciones Rodríguez	58,076.81
2112-0-000306	José Antonio Rodríguez Tello	65,000.05
2112-0-000322	Grupo Benceno de Combustibles	1'403,823.02
2112-01	Proveedores Ejercicios Anteriores	1'303,535.85
	Varios	1'124,572.35
	Suma:	5'043,372.31

El saldo inicial del ejercicio en la cuenta de proveedores ascendía a \$ 7'887,915.06 por lo que se ha reducido en la cantidad de \$ 2'844,542.75 lo que representa una reducción del 36.06 % en las cuentas por pagar a proveedores respecto al saldo del ejercicio 2015.

2.1.1.3 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

El saldo de la cuenta asciende a \$ 6'365,695.63

La cifra se encuentra en proceso de revisión.

2.1.1.4 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

El saldo de la cuenta asciende a \$ 6'023,684.83 de los cuales destacan por su importe y denominación de cuenta:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
2115-41602	Entidades Paramunicipales Empresariales y no financieras	150,000.00
2115-44102	Ayudas especiales a personas u hogares	445,798.71
2115-45101	Pensiones al personal de base	847.998.13
2115-45201	Jubilaciones al personal de base	3,734,691.79
2115-45202	Jubilaciones del personal de confianza	549,589.71
	Varios	295,606.49
	Suma	6'023,684.83

total del impuesto sobre la renta a cargo de sus trabajadores efectivamente enterado, correspondiente al ejercicio fiscal de 2007, y el impuesto sobre la renta a cargo de sus trabajadores que efectivamente corresponda enterar en el mes de que se trate, de los ejercicios fiscales de 2009, 2010 y 2011, siempre que este último monto sea mayor. El resultado obtenido será el monto del estímulo que podrán acreditar en el pago del mes de que se trate, contra el impuesto sobre la renta a cargo de sus trabajadores que deban enterar en dicho mes.

Año	Estímulo %
2009	60
2010	30
2011	10

En caso de que en alguno de los meses de los ejercicios fiscales de 2009, 2010 y 2011 no se haya aplicado el estímulo a que se refiere el primer párrafo de esta fracción, el mismo se podrá aplicar a cualquiera de los meses siguientes, siempre y cuando se trate del mismo ejercicio fiscal.

III. A partir de 2009 y hasta 2012, por cada ejercicio fiscal concluido en que, una vez acreditado el estímulo fiscal a que se refiere la fracción anterior, las entidades federativas o municipios realicen el entero total del impuesto sobre la renta a cargo de sus trabajadores, obtendrán la condonación total de sus adeudos por ese mismo concepto, incluyendo sus accesorios, relativos al ejercicio fiscal que corresponda conforme a la tabla siguiente:

Ejercicio fiscal por el que se realizó correctamente el entero del impuesto sobre la renta retenido a sus trabajadores	Ejercicio fiscal por el que se obtiene la condonación de adeudos.	Ejercicio fiscal en el que surte efectos la condonación.
2009	2006	2010
2010	2007	2011
2011	2008	2012

En caso de que una entidad federativa o un municipio, realice el entero por concepto del impuesto sobre la renta a cargo de sus trabajadores, correspondiente al ejercicio fiscal de 2008, de un monto anual menor al enterado para el ejercicio fiscal de 2007, sólo podrá obtener la condonación de sus adeudos por ese mismo concepto por el citado ejercicio fiscal 2008, en los términos de esta fracción, si la referida reducción deriva de una disminución en el número de trabajadores que prestan servicios a la entidad federativa o municipio de que se trate o de la disminución en el monto de las percepciones de sus trabajadores originada por ajustes presupuestales o programas de austeridad, que se realice de conformidad con las disposiciones legales aplicables. Para los efectos de lo anterior, la entidad federativa o municipio de que se trate deberá acreditar ante el Servicio de Administración Tributaria que dicha disminución se originó por alguno de los supuestos a que se refiere este párrafo.

El Comité de Valuación del Patrimonio Municipal está integrando la información correspondiente, así como las diversas declaraciones de pagos realizados ante el SAT, con el fin de reunir los elementos suficientes para proceder a proponer el ajuste.

2.1.1.6 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta representa el 55.32 % del total del Pasivo, puesto que su saldo asciende a **\$ 79'089,776.87** que se componen principalmente por los siguientes saldos en Acreedores Diversos:

las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

3.1.1 Cuentas de Ingresos

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, publicadas por el CONAC, el registro de las etapas del presupuesto del Ente refleja lo relativo al estimado, el modificado, el devengado y el recaudado como sigue:

LEY DE INGRESOS	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	253'101,252.14
Ley de Ingresos por Ejecutar	14'178,807.19
Modificaciones a la Ley de Ingresos	54'202,302.19
Ley de Ingresos Devengada	293'124,747.14
Ley de Ingresos Recaudada	293'124,747.14

Los movimientos aplicados a dichos momentos contables aparecen reflejados en el apartado de Información Presupuestaria de este documento.

3.1.2 Cuentas de Egresos

En cumplimiento a lo estipulado en la fracción I del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos, publicadas por el CONAC, el registro de las etapas del presupuesto del Ente refleja lo relativo al aprobado, el modificado, el comprometido, el devengado, el ejercido y el pagado. Los saldos al 31 de diciembre de 2016 son:

Sin embargo, las participaciones y aportaciones aumentaron en 22'406,051.61 lo que representa un incremento del 8.67% respecto al año anterior

En la cuenta denominada Otros ingresos y beneficios diarios, la cual asciende a \$ 2'815,433.90 se refiere principalmente a premios por pago oportuno de los créditos contratados con Interacciones.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

CONTROLES INTERNOS.

Con la finalidad de mejorar la gestión administrativa del Ayuntamiento, el H. Cabildo ha tenido a bien emitir un nuevo REGLAMENTO DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO IXCUINTLA, en dicho reglamento, establecen plazos específicos para que las diferentes áreas de la administración municipal concluyan con la elaboración de los manuales de procedimientos y descripciones de puestos.



Dr. Fernando Javier González Ibarra.

Tesorero Municipal de Santiago Ixcuintla, Nayarit.

Santiago Ixcuintla, Nayarit 15 de febrero de 2017.

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: **MUNICIPIO DE SANTIAGO IXCUINTLA NAYARIT**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	46,511,841	1,077,700,910	1,088,593,673	35,619,078	-10,892,763
Efectivo y Equivalentes	18,439,043	699,874,891	708,349,279	9,964,655	-8,474,388
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,251,673	367,301,233	368,166,617	21,386,289	-865,384
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,821,126	10,524,786	12,077,778	4,268,134	-1,552,992
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	104,782,650	56,202,074	64,581,488	96,403,236	-8,379,413
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	47,519,934	55,894,430	55,656,226	47,758,138	238,203
Bienes Muebles	54,665,543	307,645	0	54,973,188	307,645
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	8,925,261	-8,925,261	-8,925,261
Activos Diferidos	2,597,172	0	0	2,597,172	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	151,294,491	1,133,902,985	1,153,175,161	132,022,315	-19,272,176

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MUNICIPIO DE SANTIAGO IXCUINTLA NA YARIT
ESTADO DE NA YARIT

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 02/ene./2016 Al 31/dic./2016



Usu: DELMURO
 Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión 26/abr./2017 07:55 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$1,705,620.00	\$1,705,620.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$1,705,620.00	\$1,705,620.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$5,827,448.00	\$4,263,963.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$5,827,448.00	\$4,263,963.00
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$192,804,635.94	\$136,998,959.30
	Peso	México	\$200,337,703.94	\$142,968,542.30



MUNICIPIO DE SANTIAGO IXCUINTLA NAYARIT
INFORMACION DETALLADA DE OBLIGACIONES A CORTO PLAZO
AL CUARTO TRIMESTRE DE 2016



TIPO DE OBLIGACION	IMPORTE	DESTINO	FECHA DE CONTRATACION	TASA	PLAZO	COMISIONES
Credito en cuenta corriente	8,500,000.00	Conforme a lo establecido en el artículo 117 fracción VIII de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos para cubrir necesidades de corto plazo, considerando como tales las señaladas en el artículo 5° de la Ley de Deuda Publica del Estado de Nayarit.	12/04/2016	TIEE+3.00 pp	6 meses	N/A
Credito en cuenta corriente	8,000,000.00	Conforme a lo establecido en el artículo 117 fracción VIII de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos para cubrir necesidades de corto plazo, considerando como tales las señaladas en el artículo 5° de la Ley de Deuda Publica del Estado de Nayarit.	26/04/2016	TIEE+3.00 pp	6 meses	N/A
Credito en cuenta corriente	8,500,000.00	Conforme a lo establecido en el artículo 117 fracción VIII de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos para cubrir necesidades de corto plazo, considerando como tales las señaladas en el artículo 5° de la Ley de Deuda Publica del Estado de Nayarit.	26/04/2016	TIEE+3.00 pp	6 meses	N/A
Credito en cuenta corriente	6,000,000.00	Conforme a lo establecido en el artículo 117 fracción VIII de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos para cubrir necesidades de corto plazo, considerando como tales las señaladas en el artículo 5° de la Ley de Deuda Publica del Estado de Nayarit.	15/06/2016	TIEE+3.00 pp	6 meses	N/A
Credito en cuenta corriente	4,600,000.00	Para solventar insuficiencias de liquidez de carácter temporal en apego al artículo 30 y 31 de la Ley de Disciplina Financiera	22/09/2016	TIEE+3.00 pp	5 meses	N/A
Credito en cuenta corriente	15,807,000.00	Para solventar insuficiencias de liquidez de carácter temporal en apego al artículo 30 y 31 de la Ley de Disciplina Financiera	24/10/2016	TIEE+3.00 pp	7 meses	N/A

DR. FERNANDO JAVIER GONZALEZ IBARRA
TESORERO MUNICIPAL



TIPO DE OBLIGACION	PLAZO	TASA	FIN, DESTINO Y OBJETO	ACREEDOR, PROVEEDOR O CONTRATISTA	IMPORTE TOTAL	IMPORTE Y PORCENTAJE DEL TOTAL QUE SE PAGA Y GARANTIZA CON EL RECURSO DE DICHS FONDOS			
						FONDO	IMPORTE GARANTIZADO	IMPORTE PAGADO	% RESPECTO AL TOTAL
Credito en cuenta corriente	6 meses	TIEE+3.00 pp	Cumplimiento de obligaciones financieras; Saneamiento Financiero; N/A	Banco Interacciones, S.A.	8,500,000.00	FORTAMUN	0.00	2,800,000.00	5.24
Credito en cuenta corriente	6 meses	TIEE+3.00 pp	Cumplimiento de obligaciones financieras; Saneamiento Financiero; N/A	Banco Interacciones, S.A.	8,000,000.00	FORTAMUN	0.00	4,250,000.00	7.95
Credito en cuenta corriente	6 meses	TIEE+3.00 pp	Cumplimiento de obligaciones financieras; Saneamiento Financiero; N/A	Banco Interacciones, S.A.	8,500,000.00	FORTAMUN	0.00	8,500,000.00	15.90
Credito en cuenta corriente	6 meses	TIEE+3.00 pp	Cumplimiento de obligaciones financieras; Saneamiento Financiero; N/A	Banco Interacciones, S.A.	6,000,000.00	FORTAMUN	0.00	6,000,000.00	11.22

DR. FERNANDO JAVIER GONZALEZ IBARRA
TESORERO MUNICIPAL

REDUCCIÓN DE SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA BRUTA TOTAL
EJERCICIO 2016

CONCEPTO	425965	425479	427575	427576	LP	CP	IMPORTE
Saldo iniciales CP	9,500,000.00	1,800,000.00	10,725,000.00	10,358,333.00	5,827,448.00	1,705,620.00	39,916,401.00
Amortización 1	1,000,000.00	600,000.00	975,000.00	941,667.00	142,135.00		3,658,802.00
Deuda pública total descontando amortización 1	8,500,000.00	1,200,000.00	9,750,000.00	9,416,666.00	5,685,313.00	1,705,620.00	36,257,599.00
Amortización 2	1,000,000.00	600,000.00	975,000.00	941,667.00	142,135.00		3,658,802.00
Deuda pública total descontando amortización 2	7,500,000.00	600,000.00	8,775,000.00	8,474,999.00	5,543,178.00	1,705,620.00	32,598,797.00
Amortización 3	1,000,000.00	600,000.00	975,000.00	941,667.00	142,135.00		3,658,802.00
Deuda pública total descontando amortización 3	6,500,000.00	-	7,800,000.00	7,533,332.00	5,401,043.00	1,705,620.00	28,939,995.00
Amortización 4	6,500,000.00		975,000.00	941,667.00	142,135.00		8,558,802.00
Deuda pública total descontando amortización 4	-	-	6,825,000.00	6,591,665.00	5,258,908.00	1,705,620.00	20,381,193.00
Amortización 5			6,825,000.00	6,591,665.00	142,135.00		13,558,800.00
Deuda pública total descontando amortización 5	-	-	-	-	5,116,773.00	1,705,620.00	6,822,393.00
Amortización 6					142,135.00		142,135.00
Deuda pública total descontando amortización 6	-	-	-	-	4,974,638.00	1,705,620.00	6,680,258.00
Amortización 7					142,135.00		142,135.00
Deuda pública total descontando amortización 7	-	-	-	-	4,832,503.00	1,705,620.00	6,538,123.00
Amortización 8					142,135.00		142,135.00
Deuda pública total descontando amortización 8	-	-	-	-	4,690,368.00	1,705,620.00	6,395,988.00
Amortización 9					142,135.00		142,135.00
Deuda pública total descontando amortización 9	-	-	-	-	4,548,233.00	1,705,620.00	6,253,853.00
Amortización 10					142,135.00		142,135.00
Deuda pública total descontando amortización 10	-	-	-	-	4,406,098.00	1,705,620.00	6,111,718.00
Amortización 11					142,135.00		142,135.00
Deuda pública total descontando amortización 11	-	-	-	-	4,263,963.00	1,705,620.00	5,969,583.00
Amortización 12							-
Deuda pública total descontando amortización 12	-	-	-	-	4,263,963.00	1,705,620.00	5,969,583.00

Nota 1: Debido a que el 31 de diciembre fue inhábil, la amortización del mes de diciembre se operó hasta el 02 de enero de 2017.

Nota 2: El formato publicado en el DOF no contempla la posibilidad de incluir los créditos contratados en el ejercicio que se reporta, por lo que solo se presentan en el reporte aquellos créditos que provienen del ejercicio anterior.



DR. FERNANDO JAVIER GONZÁLEZ IBARRA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE SANTIAGO IXCUINTLA NAYARIT
RELACIÓN DE DEUDA PÚBLICA TOTAL RESPECTO A INGRESOS PROPIOS
EJERCICIO 2016



CONCEPTO	AL 31 de dic. del año anterior	Trimestre que se informa
Ingresos propios	13,292,501.82	12,409,564.41
Saldo de la Duda Pública proveniente de ejercicios anteriores	39,916,401.00	5,969,583.00
Saldo de la Duda Pública contratada en 2016	-	15,807,000.00
Saldo de la Duda Pública	39,916,401.00	21,776,583.00
Porcentaje	300.29%	175.48%


DR. FERNANDO JAVIER GONZÁLEZ IBARRA
TESORERO MUNICIPAL